

## **Общество с ограниченной ответственностью «Техноизол Балтика»**

ИНН 3906293753, КПП 390601001, ОГРН 1133926016179

Адрес: 23023 г. Калининград, ул. Красная, 294-1

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Техноизол Балтика» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной ОКВЭД – 46.73.3 Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Галанов Святослав Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

Генеральный директор и Главный бухгалтер Общества: Галанов С.А. (приказ № 1 от 17.04.2013 г.).

Общество имеет Обособленное подразделение в г. Калуга.

### **2. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### **3. Основные положения учетной политики**

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- **Учёт Основных средств.** Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

- **Учет материально-производственных запасов.** Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н).

- **Учет доходов и расходов** ведется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации". ПБУ 10/99 "Расходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 33н)" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н).

#### **4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету производственное оборудование и инвентарь, транспортные средства. В табличной части пояснений к балансу представлена подробная расшифровка в разделе 4 и 4.1.

#### **5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Общество арендует производственное и складское помещения по договору аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

#### **6. Запасы**

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы, готовая продукция, товары для перепродажи. В табличной части пояснений к балансу представлена подробная расшифровка в разделе 6 и 6.1.

#### **7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

— пояснения и приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор

Галанов С.А.

---





## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договор)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	150 905	-	54 364	-	(30 648)	-	-	-	-	174 621	-
	за 2024г.	148 912	-	71 461	-	(69 468)	-	-	-	-	150 905	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	81 742	-	18 532	-	(13 894)	-	-	-	-	86 380	-
	за 2024г.	93 488	-	19 716	-	(31 462)	-	-	-	-	81 742	-
Авансы выданные	за 2025г.	28 323	-	25 190	-	(9 153)	-	-	-	-	44 360	-
	за 2024г.	24 111	-	24 622	-	(20 410)	-	-	-	-	28 323	-
Прочая	за 2025г.	40 840	-	10 642	-	(7 601)	-	-	-	-	43 881	-
	за 2024г.	31 313	-	27 123	-	(17 596)	-	-	-	-	40 840	-
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	150 905	-	54 364	-	(30 648)	-	-	X	-	174 621	-
	за 2024г.	148 912	-	71 461	-	(69 468)	-	-	X	-	150 905	-

## 8. Обязательства

## 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г.	213 355	40 391	-	(47 156)	-	-	206 590
	за 2024г.	152 801	74 340	-	(13 786)	-	-	213 355
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	103 922	35 985	-	(1 312)	-	-	138 595
	за 2024г.	81 768	33 417	-	(11 263)	-	-	103 922
авансы полученные	за 2025г.	167	9	-	21	-	-	155
	за 2024г.	257	-	-	(90)	-	-	167
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	13 831	2 376	-	(1 697)	-	-	14 510
	за 2024г.	14 926	1 337	-	(2 432)	-	-	13 831
кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025г.	95 435	2 021	-	(44 126)	-	-	53 330
	за 2024г.	55 850	39 586	-	(1)	-	-	95 435
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	213 355	40 391	-	(47 156)	-	X	206 590
	за 2024г.	152 801	74 340	-	(13 786)	-	X	213 355

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	146 352	225 451
Расходы на оплату труда	9 306	7 681
Отчисления на социальные нужды	2 538	1 990
Амортизация	22 253	19 616
Прочие затраты	244 276	218 714
Итого по элементам	424 725	473 452
Фактическая себестоимость проданных товаров	113 664	109 949
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	538 389	583 401